

RCS : PERPIGNAN

Code greffe : 6601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PERPIGNAN atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 01010

Numéro SIREN : 515 405 397

Nom ou dénomination : A.M. CONSTRUCTIONS

Ce dépôt a été enregistré le 19/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/006501

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	2 990	2 990				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	132 317	81 211	51 106	42 031	9 075	21.59
	Autres immobilisations corporelles	89 090	59 089	30 001	37 227	7 226	19.41
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	500		500	500		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	6 042		6 042	5 366	676	12.60
	Total II	230 939	143 290	87 649	85 125	2 525	2.97
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				3 624	3 624	100.00
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	112 923	6 291	106 632	166 104	59 473	35.80
	Autres créances	823 864		823 864	790 140	33 724	4.27
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	584 832		584 832	397 368	187 464	47.18
	Charges constatées d'avance (3)	14 377		14 377	6 464	7 913	122.41
	Total III	1 535 997	6 291	1 529 705	1 363 701	166 005	12.17
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 766 936	149 581	1 617 355	1 448 826	168 529	11.63

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

6 042

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 20 000 Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	20 000	20 000		
	Réserves				
	Réserve légale	2 000	2 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	101 648	80 386	21 262	26.45
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	60 147	71 262	11 114-	15.60-
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	183 795	173 648	10 147	5.84
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	20 595	20 595		
	Total III	20 595	20 595		
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	732 095	730 204	1 890	0.26
	Concours bancaires courants	42	42		
	Emprunts et dettes financières diverses	240	240		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	538 064	357 866	180 198	50.35
	Dettes fiscales et sociales	142 525	165 858	23 333-	14.07-
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		374	374-	100.00-
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 412 965	1 254 583	158 382	12.62
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 617 355	1 448 826	168 529	11.63

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 412 642 1 254 583

A.M. CONSTRUCTIONS SAS

158 Avenue Georges Guynemer

66000 PERPIGNAN

ANNEXE DU 01/01/2021 AU 31/12/2021

BGEC EXPERTS ASSOCIES

940 AVENUE EOLE

Z.A MAS DELFAU - TECNOSUD II

66100 PERPIGNAN

04.68.66.61.18

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Dérogations	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Titres immobilisés	X
Créances immobilisées	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Dépréciation des créances	X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	X
Dépréciation des valeurs mobilières de placement	X
Disponibilités en Euros	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	X
Informations en matière de crédit bail	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 617 354.84 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 225 463.33 Euros et dégageant un bénéfice de 60 147.18 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes : Néant

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Néant

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 990		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	107 277		25 040
Installations générales agencements aménagements divers	11 070		629
Matériel de transport	56 750		1 758
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	13 403		5 481
TOTAL	188 500		32 907
Autres participations	500		
Prêts, autres immobilisations financières	5 366		676
TOTAL	5 866		676
TOTAL GENERAL	197 356		33 583

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			2 990	2 990
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			132 317	132 317
Installations générales agencements aménagements divers			11 699	11 699
Matériel de transport			58 508	58 508
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			18 883	18 883
TOTAL			221 407	221 407
Autres participations			500	500
Prêts, autres immobilisations financières			6 042	6 042
TOTAL			6 542	6 542
TOTAL GENERAL			230 939	230 939

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	2 990			2 990
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	65 246	15 965		81 211
Installations générales agencements aménagements divers	7 299	1 267		8 566
Matériel de transport	28 666	10 056		38 722
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 031	3 771		11 802
TOTAL	109 241	31 059		140 300
TOTAL GENERAL	112 231	31 059		143 290

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	15 965				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 267				
Matériel de transport	10 056				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 771				
TOTAL	31 059				
TOTAL GENERAL	31 059				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	20 595				20 595
TOTAL	20 595				20 595

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	6 291				6 291
TOTAL	6 291				6 291
TOTAL GENERAL	26 886				26 886

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	6 042	6 042	
Clients douteux ou litigieux	7 549	7 549	
Autres créances clients	105 374	105 374	
Personnel et comptes rattachés	2 165	2 165	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	338	338	
Impôts sur les bénéfices	5 421	5 421	
Taxe sur la valeur ajoutée	9 305	9 305	
Groupe et associés	738 541	738 541	
Débiteurs divers	68 094	68 094	
Charges constatées d'avance	14 377	14 377	
TOTAL	957 207	957 207	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	3 1 2	3 1 2		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	7 3 1 8 2 5	7 3 1 8 2 5		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 3 8 0 6 4	5 3 8 0 6 4		
Personnel et comptes rattachés	1 8 3 7 6	1 8 3 7 6		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 2 0 0 5	3 2 0 0 5		
Taxe sur la valeur ajoutée	9 0 2 7 0	9 0 2 7 0		
Autres impôts taxes et assimilés	1 8 7 4	1 8 7 4		
Groupe et associés	2 4 0	2 4 0		
TOTAL	1 4 1 2 9 6 5	1 4 1 2 9 6 5		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 6 7 3			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	200. 0000	100			100

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	75 505
Disponibilités	13
Total	75 517

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	312
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 202
Dettes fiscales et sociales	1 174
Total	8 687

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	14 377
Total	14 377

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total		8 541
Dont entreprises liées		8 541

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		4 688
Intérêts restant à courir / emprunt	4 688	
Total (1)		4 688

Engagements reçus

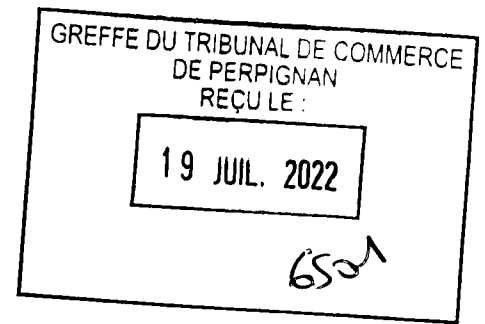
Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			274 360	128 238	402 598
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			108 746	40 789	149 535
- dotations de l'exercice			37 818	20 395	58 213
Total			146 564	61 184	207 748
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			111 501	45 283	156 785
- exercice			35 786	21 620	57 406
Total			147 287	66 904	214 191
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			38 370	22 179	60 549
- entre 1 et 5 ans			111 172	46 035	157 207
Total			149 542	68 214	217 756
Valeur résiduelle					
- à un an au plus			330	1 174	1 504
- entre 1 et 5 ans				2 946	2 946
Total			330	4 120	4 450
Montant en charge sur l'exercice				43 356	43 356

A.M. CONSTRUCTIONS

Société par Actions Simplifiée
Capital Social : 20 000 Euros
Siège Social : 158, Avenue Guynemer
66000 PERPIGNAN
515 405 397 R.C.S. PERPIGNAN



BILAN SUR L'EXERCICE CLOS

LE 31 DECEMBRE 2021

certifiée conforme
Nikun

A.M. CONSTRUCTIONS

Société par Actions Simplifiée
Capital Social : 20 000 Euros
Siège Social : 158, Avenue Guynemer
66000 PERPIGNAN
515 405 397 R.C.S. PERPIGNAN

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

EN DATE DU 25 MAI 2022

STATUANT SUR LES COMPTES CLOS AU 31 DECEMBRE 2021

Conformément à la proposition de la gérance, l'Assemblée Générale constatant que les comptes de l'exercice font apparaître un bénéfice de 60 147 Euros, décide de l'affecter de la façon suivante :

Origine du résultat à affecter :

* Résultat de l'exercice	60 147 Euros
--------------------------	--------------

Affectation décidée :

* Au poste « Report à nouveau »	3 002 Euros
* A titre de dividendes	57 145 Euros

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour, sous déduction :

- Des prélèvements sociaux au taux global de 17,2 %,

De l'impôt sur le revenu au taux forfaitaire de 12,8 %

Le poste « Report à nouveau » passerait de 101 648 Euros à 104 650 Euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société seront de 25 293 Euros.

LE PRESIDENT

M. Antonio BATISTA RIBEIRO

